

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### DOBŘEJOVICE

IČ: 00240141  
za rok 2011

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 22.11.2011
- 18.4.2012

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

#### Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Na Návsi 26  
251 01 Říčany u Prahy

#### Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

**Helena Lišková**  
**PhDr. Ladislav Tomášek**

#### Zástupci obce:

**Ing. Marie Žilíková** - starostka

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2011.**

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- schválen na rok 2011 - rok 2012

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn dne 20.11.2010, sejmut dne 20.12.2010, rovněž elektronicky

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- závazné ukazatele příspěvkové organizaci "Mateřské školy Korálek - Dobřejovice" projednány, schváleny a stanoveny zastupitelstvem obce společně s rozpočtem dne 22.12.2010 a oznámeny dopisem dne 23.12.2010

### **Závěrečný účet**

- za rok 2010 schválen zastupitelstvem obce dne 27.4.2011 s vyjádřením " bez výhrad" společně se zprávou o přezkoumání hospodaření obce, zveřejněn dne 7.3.2011, sejmut dne 28.3.2011, rovněž elektronicky

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2011 schválen zastupitelstvem obce dne 22.12.2010 jako schodkový, kdy rozdíl bude kryt z přebytků z minulých let, v paragrafovém a položkovém členění

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 2.2.2011
- č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 30.3.2011
- č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 29.6.2011

### **Kniha odeslaných faktur**

- k 4.11.2011 do č. fa 110100046, k 22.12.2011 do č. fa 110100073

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 31.3., 30.4., 31.5., 30.6., 31.8., 30.9., 31.10., 31.12.2011

### **Účetní doklad**

- k základnímu běžnému účtu č. 6122201/0100 vedenému u K.B. a.s. č. 720 ze dne 1.9.2011 - č. 909 ze dne 31.10.2011, č. 998 ze dne 1.12.2011 - č. 1134 ze dne 31.12.2011
- k běžnému spořicímu účtu č. 191408702/0600 vedenému u GE Money Bank č. 3017 ze dne 31.8.2011 - č. 3021 ze dne 31.10.2011

### **Kniha došlých faktur**

- k 12.10.2011 do č. fa 168, k 16.12.2011 do č. fa 236

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- svědčící o provedení fyzické a dokladové inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2011, včetně plánu, proškolení a zprávy inventur, výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2011

### **Evidence poplatků**

- vedeno v PC - Excel

### **Evidence závazků**

- vedena ručně v knihách

### **Evidence majetku**

- vedena v PC - Gordig

### **Evidence pohledávek**

- vedena ručně v knihách

### **Faktura**

- dle knihy došlých faktur č. 139 ze dne 27.8.2011 - č. 168 ze dne 12.10.2011, č. 219 ze dne 16.12.2011 - č. 236 ze dne 16.12.2011
- dle knihy vystavených faktur č. 110100025 ze dne 7.10.2011 - č. 110100046 ze dne 4.11.2011, č. 110100070 ze dne 19.12.2011 - č. 110100073 ze dne 22.12.2011

**Příloha rozvahy**

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.10., 31.12.2011

**Pokladní doklad**

- č. 519 ze dne 1.9.2011 - č. 589 ze dne 31.10.2011, č.633 ze dne 1.12.2011 - č.680 ze dne 29.12.2011

**Hlavní kniha**

- předložena k 31.10.2011, k 31.12.2011 - dle potřeby

**Rozvaha**

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.10., 31.12.2011

**Účetní deník**

- předložen k 31.10.2011, k 31.12.2011 - dle potřeby

**Výkaz zisku a ztráty**

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.10., 31.12.2011

**Pokladní kniha (deník)**

- Skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 22.11.2011 v 8,35 hod činí 23.727,00 Kč a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize

**Účtový rozvrh**

- předložen na rok 2011

**Bankovní výpis**

- k základnímu běžnému účtu č. 6122201/0100 vedenému u K.B. a.s. č. 140 ze dne 1.9.2011 - č. 174 ze dne 31.10.2011, č.194 ze dne 1.12.2011 - č. 214 ze dne 31.12.2011
- k běžnému spořicímu účtu č. 191408702/0600 vedenému u GE Money Bank č. 8 ze dne 31.8.2011 - č. 10 ze dne 31.10.2011

**Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12.2011

**Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12.2011

**Smlouvy ostatní**

- Mandátní smlouva ze dne 16.11.2011. Obec Dobřejovice jako mandant, ACCON managers a partners, s.r.o. jako mandatář. Předmětem smlouvy je příprava a organizační zajištění podání žádosti o dotaci z Fondu rozvoje měst a obcí Středočeského kraje na akci "Obec Dobřejovice - rekonstrukce místních komunikací". Cena díla je 10.000,-
- Schváleno zastupitelstvem obce dne 16.11. 2011.

**Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 19.5.2011. Obec Dobřejovice jako dárce, Krajské ředitelství policie Středočeského kraje jako obdarovaný. Předmětem smlouvy je výpočetní technika v účetní hodnotě 7.795,00 Kč. Schváleno zastupitelstvem 18.5.2011.

**Dohody o provedení práce**

- ze dne 5.8.2011. uzavřená s p. Mgr. P.K. na dobu od 5.8 do 5.9.2011, za odměnu 12.000,00 Kč, obsahem dohody je provedení prací spočívajících v právním rozboru problematiky veřejných zakázek
- ze dne 1.6.2011 uzavřená s p. J.K. na dobu do 150 hod za celkovou odměnu 23.250,00 Kč. zaměstnanec provede likvidaci křovin a úklid likvidačního místa v katastru obce Dobřejovice

**Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)**

- Kupní smlouva ze dne 12.7.2011. Obec Dobřejovice jako prodávající, p. J.H. jako kupující. Předmětem smlouvy je pozemek par. č. 377/17 o výměře 435 m<sup>2</sup> v k.ú.Dobřejovice. Schváleno zastupitelstvem obce 8.6.2011.

- Kupní smlouva ze dne 19.7.2011. Obec Dobřejovice jako kupující, RINTEX s.r.o. jako prodávající. Předmětem smlouvy je pozemek par. č. 233/95 o výměře 63m2. Schváleno zastupitelstvem obce dne 29.6.2011.
- Nájemní smlouva č. 1/2011 ze dne 7.12.2011. Obec Dobřejovice jako nájemce, pí B.S. jako pronajímatel. Předmětem smlouvy je užívání pozemků p.č. 221/10 a 221/11 o výměře 1620 m2 v k.ú. Dobřejovice, k nezemědělským účelům - mezideponie skládky zeminy. Schváleno zastupitelstvem obce dne 7.12.2011.

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského fondu životního prostředí a zemědělství č. 2528/OŽP- 2011 ze dne 22.9.2011. Obec Dobřejovice jako příjemce, Středočeský kraj jako poskytovatel. Předmětem smlouvy je poskytnutí investiční dotace v rámci akce dostavba vodovodu. Schváleno zastupitelstvem obce dne 14.9.2011.

#### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- Záměr prodat pozemek par. č. 377/17 o výměře 435 m2 v k.ú. Dobřejovice. Zveřejněno dne 2.5.2011, sejmuto dne 18.5.2011.

#### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 29.8.2011. Obec Dobřejovice jako objednatel, Sdružení VK - Dobřejovice jako zhotovitel. Předmětem smlouvy je zhotovení díla dle projektové dokumentace na akci " Obec Dobřejovice - kanalizace, vodovod, plynovod". Schváleno zastupitelstvem obce dne 13.7.2011.
- Smlouva o dílo ze dne 20.12.2012. Obec Dobřejovice jako objednatel, pí RNDr. E.CH. jako zhotovitel. Předmětem smlouvy je konzultace, zpracování, připomínkování smluv v souvislosti s výstavbou v obci Dobřejovice. Cena díla je 21.000,- Kč. Schváleno zastupitelstvem obce dne 7.12.2011.

#### **Dohody o pracovní činnosti**

- ze dne 5.8.2011 uzavřená s pí. K.K. - úklidové práce v rozsahu do 20 hod. za jeden měsíc ve sjednané odměně 80,00 Kč za jednu hod.

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 14.7.2011. Obec Dobřejovice jako strana povinná, ČEZ Distribuce a.s. jako strana oprávněná. Předmětem smlouvy jsou pozemky par. č. 993, 1028, a 1029 v k.ú. Dobřejovice. Schváleno zastupitelstvem 13.7.2011.

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Spis otevřeného výběrového řízení na akci " Dobřejovice - vodovod a kanalizace ". Zveřejněno 4.5.2011 s termínem dokončení do 31.12.2012. Smlouva o dílo s vítězným uchazečem ze dne 29.8.2011.

#### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o veřejnosprávní kontrole příspěvkové organizace " Mateřská škola Korálek - Dobřejovice" ze dne 31.8.2011. Předmětem kontroly byla účelnost a správnost čerpání prostředků z příspěvku zřizovatele za období do 30.6.2011.

#### **Výsledky externích kontrol**

- Závěrečný protokol o výsledku kontroly ze dne 19.1.2011 provedené Všeobecnou zdravotní pojišťovnou územní pracoviště Praha - východ. Předmětem kontroly bylo dodržování povinností plátce pojistného.

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Soubor vnitropodnikových směrnic obce Dobřejovice č. 1 - č. 31. Schváleno zastupitelstvem obce 5.10.2011 s okamžitou účinností.

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- č. 5 ze dne 12.1.2011 - č. 21 ze dne 21.12.2011 - nekontrolováno, použito podpůrně

V kontrolovaném období Obec Dobřejovice, dle prohlášení starostky obce, nehospoďařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (dotace), smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Dobřejovice

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

### **a) při dílčím přezkoumání**

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření obce Dobřejovice za rok 2011 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**  
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:  
Neuvádí se.**

**Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

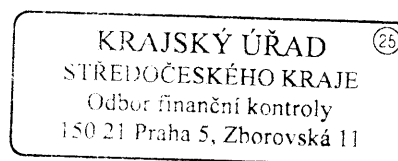
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	<b>10,84 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>64,59 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0,00 %</b>

**Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 2.000.000,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Dobřejevici 18.4.2012



Podpisy kontrolorů:

Helena Lišková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

PhDr. Ladislav Tomášek

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dobřejovice o počtu 7 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Ing. Marie Žilíková, starostka obce.

Ing. Marie Žilíková  
starostka obce Dobřejovice



.....  
dne 18.4.2012

**Poznámka:**

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Helena Lišková
2	1 x	Obec Dobřejovice	Ing. Marie Žilíková